

“RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA.”

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.014
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

“RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA.”

Al 31 de diciembre de 2.014

I N D I C E

Contenido	Páginas Nº
➤ Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
➤ Estado de Situación Financiera	5
➤ Estado de Resultados Integral	6
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	7
➤ Estado de Flujo de Efectivo	8 - 9
➤ Notas a los Estados Financieros	10 - 18

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **RAFAEL VASQUEZ RAMIREZ CIA. LTDA.**, los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2014 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2014. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de al 31 de Diciembre de 2014, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICI. - 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorías realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa "RAFAEL VASQUEZ RAMIREZ CIA. LTDA.", para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías, ha preparado la implementación de las NIIF'S por lo que los Estados Financieros del Ejercicio 2012 se hallan expresados en NIIF'S.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC - D GERCGC 10 - 00139 de abril 26 de 2010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2015, previa la elaboración por "RAFAEL VASQUEZ RAMIREZ CIA. LTDA." de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

SC - RNAE N° 0310
Abril, 14 de 2015
Quito - Ecuador


C.P.A. TEG. Washington Montenegro
Gerente Auditoría
Registro N° 15243

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

<i>DETALLE</i>	<i>NOTAS</i>	<i>Al 31 de Diciembre 2014</i>
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes del efectivo	3	35,740.08
Activos Financieros	4	901,043.04
Inventarios	5	787,498.33
Servicios y Otros Pagos Anticipados	6	178,099.74
Activos por Impuestos Corrientes	7	189,074.60
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		2,091,455.79
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipo (neto)	8	1,141,739.74
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,141,739.74
TOTAL ACTIVOS		3,233,195.53
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por pagar	9	1,042,688.80
Obligaciones con Instituciones Financieras	10	427,927.05
Otras Obligaciones Corrientes	11	475,757.43
Anticipo de Clientes	12	69,594.51
Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	13	13,054.85
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2,029,022.64
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por pagar	14	7,480.00
Provisiones Beneficios Empleados	15	59,201.69
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		66,681.69
TOTAL PASIVOS		2,095,704.33
PATRIMONIO NETO		
Capital	16	300,500.00
Reservas	17	35,143.03
RESULTADOS ACUMULADOS	18	
Ganancias acumuladas		367,717.57
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Ganancia neta del Período	R I	434,130.60
TOTAL PATRIMONIO NETO		1,137,491.20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		3,233,195.53

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	<u>Al 31 de</u> 2014	%
<u>INGRESOS</u>			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas de bienes y servicios	19	4,466,762.34	
VENTAS NETAS		<u>4,466,762.34</u>	100%
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	20	2,888,845.88	65%
GANANCIA BRUTA		<u>1,577,916.46</u>	
Otros Ingresos		798.25	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
Gastos de Ventas	21	125,747.20	3%
Gastos de Administración		599,655.17	13%
Otros gastos		180,598.24	
TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS		<u>906,000.61</u>	
GASTOS FINANCIEROS			
Interés Operaciones Bancarias		18,249.67	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>18,249.67</u>	
OTROS GASTOS		0.00	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			
	22	<u>654,464.43</u>	
15% Participación a Trabajadores		-98,169.66	
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		<u>556,294.77</u>	
Gasto Impuesto a la Renta		-122,164.17	
Reserva Legal			
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u>434,130.60</u>	10%

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	300,500.00	35,143.03	367,717.57	434,130.60	1,137,491.20
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	500.00	6,623.88	125,853.76	570,382.96	703,360.60
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	500.00	6,623.88	125,853.76	570,382.96	703,360.60
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	300,000.00	28,519.15	241,863.81	(136,252.36)	434,130.60
<i>Aumento (disminución) de capital social</i>	300,000.00				300,000.00
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>		28,519.15	241,863.81	(570,382.96)	(300,000.00)
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>				434,130.60	434,130.60

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

EMPRESA RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	4,806,105.37	
Pagado a proveedores y empleados	(3,948,370.06)	
Intereses recibidos	798.25	
Intereses pagados	(18,249.67)	
15% participación trabajadores	(126,551.61)	
Impuesto a la renta	(146,742.84)	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		566,989.44

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	(908,965.85)	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		(908,965.85)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	296,292.25	
Préstamos a largo plazo	50.00	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		296,342.25
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		(45,634.16)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		81,374.24
Efectivo y sus equivalentes al final del año		35,740.08

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

EMPRESA RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (Expresado en U.S. Dólares)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO

Recibido de clientes:

Ventas	4,466,412.34
(+/-) Cambios en cuentas por cobrar	3,816.19
(+/-) Cambios en documentos por cobrar	404,576.35
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	(68,699.51)

Total recibido de clientes:	4,806,105.37
-----------------------------	--------------

Pagado a empleados y proveedores:

Costo de ventas	(2,288,845.88)
Gastos de Administración y ventas	(1,462,435.27)
(+/-) Cambios en inventarios	67,718.30
(+/-) Cambios en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	10,448.35
(+/-) Cambios en otros activos	125,498.92
(+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales	(577,867.56)
(+/-) Cambios en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	177,113.08

Total pagado a empleados y proveedores	(3,948,370.06)
--	----------------

Intereses pagados:

Gasto financiero	(18,249.67)
Total interes pagado	(18,249.67)

Intereses ganados:

Interes ganado	798.25
Total interes ganado	798.25

15% participación trabajadores:

(+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo	(126,551.61)
Total 15% participación trabajadores	(126,551.61)

Impuesto a la renta:

(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	(146,742.84)
Total impuesto a la renta	(146,742.84)

TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	566,989.44
---------------------------------------	-------------------

“RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.014

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía “**RAFAEL VASQUEZ RAMIREZ TRANSFORMADORTES CIA. LTDA**”, fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 25 de agosto del 2.011 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 342, tomo 143 el 08 de Febrero del 2.012, ante la Dra. Mariela Pozo Acosta Notaria Trigésima Primera del Distrito Metropolitano de Quito; siendo su objeto principal las actividades: a) La fabricación, Comercialización, Importación y exportación de máquinas, equipos y componentes electromecánicos y metalmecánicos; b) Servicios de Montaje, Reparación, Mantenimiento, Asesoría Técnica y Pruebas. Aumentó su Capital en el 2013, según Escritura de la Notaria Décima Primera del Cantón Quito, Fecha 24 de Julio del 2013, Registro Mercantil No- de Inscripción 5228, fecha 20 de Noviembre del 2014.

Tributariamente su domicilio e identificación es el RUC # 1792356326001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, “RVR TRANSFORMADORES CIA. LTDA.” forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo +preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF 2012, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

b) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición. No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

c) **DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art. 20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

d) **RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

e) **PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art. 92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA

Art.92.- Sustitúyase el segundo inciso del Art.38 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

f) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Caja Chica</i>	600.00
<i>Subtotal Caja</i>	600.00
<i>BANCOS LOCALES</i>	
<i>Banco Internacional Cta. Ahorros</i>	35,140.08
<i>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	35,740.08

La cuenta del Banco Internacional al cierre del 31 de diciembre de 2014, tenía saldo acreedor, por lo cual fue transferido al pasivo cuenta "Sobregiros Ocasionales"

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de los activos financieros al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	855,858.28
<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	500.00
<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	44,684.76
<i>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</i>	901,043.04

5. INVENTARIOS

Un resumen de los inventarios al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Inventario de Materia Prima</i>	647,044.48
<i>Inventario de Productos en Proceso</i>	36,154.99
<i>Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción</i>	756.98
<i>Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia</i>	35,826.30
<i>Mercaderías en Tránsito</i>	62,432.12
<i>Inv. repuestos, herramientas y accesorios</i>	5,544.90
<i>(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización</i>	-261.44
TOTAL INVENTARIOS	787,498.33

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de los servicios y otros pagos anticipados al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Anticipo a Proveedores (Transacciones operativas e Importaciones)</i>	178,099.74
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	178,099.74

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de los activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</i>	80,770.20
<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)</i>	108,304.40
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	189,074.60

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

WMCPA "CONTADOR CPA-TEG. EN AUDITORIA"

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR 2013</i>	<i>ADICIONES (RETIROS)</i>	<i>VALOR 2014</i>
<i>Terrenos</i>	0.00	348,666.67	348,666.67
<i>Construcción en Curso</i>	68,639.23	364,400.17	433,039.40
<i>Instalaciones</i>	0.00	19,084.94	19,084.94
<i>Muebles y Enseres</i>	12,434.55	2,548.56	15,983.66
<i>Máquinas y Equipos</i>	163,709.35	167,955.83	331,665.18
<i>Equipo de Computación</i>	24,001.92	5,309.13	29,311.05
<i>Total Costo Propiedad, planta y equipo</i>	268,785.05	907,965.30	1,177,750.90
<i>(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo</i>	-12,574.29	-30,088.13	-42,662.42
<i>(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo</i>	-1,973.19	-4,678.07	6,651.26
<i>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</i>	254,237.57	873,199.10	1,141,739.74

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Proveedores Locales</i>	884,342.44
<i>Proveedores del Exterior</i>	158,346.36
<i>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</i>	1,042,688.80

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de las obligaciones con instituciones financieras por pagar al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Obligaciones Bancos locales</i>	
<i>Sobregiros Bancarios: Banco Internacional</i>	282,374.51
<i>Préstamos Bancarios: Banco Internacional</i>	145,552.54
<i>TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS</i>	427,927.05

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de otras obligaciones corrientes por pagar al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Con la Administración Tributaria</i>	109,251.81
<i>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</i>	122,164.17
<i>Obligaciones con el IESS</i>	23,640.46
<i>Por Beneficios de Ley a empleados</i>	122,531.33
<i>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</i>	98,169.66
<i>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</i>	475,757.43

12. ANTICIPOS DE CLIENTES

Un resumen de anticipos de clientes al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Anticipo de Clientes (Operaciones en Ventas)</i>	<i>69,594.51</i>
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	69,594.51

13. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS

Un resumen de la porción corriente de provisiones beneficios empleados al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	<i>10,989.29</i>
<i>Provisión Desahucio</i>	<i>2,065.56</i>
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	13,054.85

PASIVOS NO CORRIENTES:

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Un resumen de las cuentas y documentos por pagar largo plazo al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Cuentas y Documentos por pagar (locales)</i>	<i>7,480.00</i>
TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	7,480.00

15. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un resumen de las provisiones por beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	<i>45,774.14</i>
<i>Provisión Desahucio</i>	<i>13,427.55</i>
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	59,201.69

16. CAPITAL SOCIAL

Un resumen del capital social al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
Capital Suscrito o asignado	
<i>Socio: Rafael Vásquez Ramírez</i>	300,290.00
<i>Socio: Alejandra María Vásquez Restrepo</i>	50.00
<i>Socio: Christian Ricardo Vásquez Restrepo</i>	50.00
<i>Socio: Luis Alberto Vásquez Restrepo</i>	50.00
<i>Socio: Claudia Marcela Vásquez Guevara</i>	50.00
<i>Socio: Luis Eduardo Vaca Guevara</i>	5.00
<i>Socio: Luis Fernando Ballesteros Vásquez</i>	5.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	300,500.00

El capital Social de la empresa está constituido por 300.500 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

17. RESERVAS

Un resumen de las reservas al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Reserva Legal</i>	35,143.03

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 20% del capital suscrito y pagado.

18. RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de los resultados acumulados al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Ganancias acumulados (Al 31 diciembre 2013)</i>	367,717.57
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	367,717.57

19. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de los ingresos por ventas de bienes y servicios al 31 de diciembre de 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Ventas de bienes</i>	4,117,449.02
<i>Prestación de Servicios</i>	349,313.32
<i>Otros ingresos</i>	798.25
TOTAL INGRESOS	4,467,560.59

20. COSTO DE VENTA Y PRODUCCION

Un resumen del costo de venta y producción al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
MATERIALES UTILIZADOS	
(+) <i>Inventario inicial de materias primas</i>	598,301.57
(+) <i>Compras netas locales de materia prima</i>	1,251,500.37
(+) <i>Importaciones de materia prima</i>	831,889.99
(-) <i>Inventario final de materia prima</i>	(653,346.36)
(+) <i>Inventario inicial de productos en proceso</i>	220,417.40
(-) <i>Inventario final de productos en proceso</i>	(36,154.99)
(-) <i>Inventario final de productos terminados</i>	(35,826.30)
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
<i>Sueldos y Beneficios sociales</i>	522,003.81
<i>Gastos planes de beneficios a empleados</i>	29,446.52
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
<i>Depreciación propiedades planta y equipo</i>	26,233.79
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	84,426.14
<i>Suministros materiales y repuestos</i>	15,986.08
<i>Otros Costos de producción</i>	33,967.86
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	2,888,845.88

21. GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

Un resumen de los gastos de administración y ventas al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Gastos de Sueldos y Beneficios sociales</i>	400,217.42
<i>Arrendamientos</i>	80,114.78
<i>Seguros generales</i>	54,320.87
<i>Gastos de Viaje</i>	22,707.07
<i>Gastos de Gestión</i>	42,295.03
<i>Gastos de Ventas</i>	125,747.20
<i>Gastos Financieros</i>	18,249.67
<i>Otros Gastos</i>	180,598.24
TOTAL GASTOS	924,250.28

22. GANANCIA DEL EJERCICIO

Un resumen de la utilidad del ejercicio antes de la reserva legal del 5% al 31 de diciembre del 2014 es como sigue:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%</i>	<i>654,464.43</i>
<i>Menos:</i>	
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	<i>(98,169.66)</i>
<i>(-) Deducción por Discapacitados</i>	<i>(25,659.00)</i>
<i>Mas:</i>	
<i>(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)</i>	<i>24,655.93</i>
<i>Utilidad gravable/Pérdida</i>	<i>555,291.70</i>
<i>Impuesto a la Renta Causado (22%)</i>	<i>(122,164.17)</i>
<i>Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2014</i>	<i>434,130.59</i>